

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Borne Sulinowo na lata 2024 - 2039

W „Prognozie na 2024 rok” w poz. 3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych usunięto omyłkowo wpisaną kwotę 1 411 793,05 zł. Budżet roku 2024 jest budżetem deficytowym.

W dniu 2 stycznia 2024 r. na podstawie Zarządzenia Nr 2/2024 Burmistrza Bornego Sulinowa dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 58 842,44,00 zł i przeniesieniu wydatków budżetowych (+, -) w kwocie 217 574,56 zł między rozdziałami i paragrafami. Ponadto dokonano zmian w planie dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok z Funduszu Pomocy:

- dochody + 15 840,00 zł

- wydatki + 15 840,00 zł

Zarządzenie zostało uchylone Zarządzeniem Nr 6/2024 Burmistrza Bornego Sulinowa z dnia 22 stycznia 2024 r. Zarządzeniem Nr 6/2024 wycofano po stronie dochodów i wydatków środki w łącznej wysokości 43 002,44 zł z tytułu środków z WFOŚiGW na realizację Programu „Czyste Powietrze” – 35 000,00 zł i z tytułu środków z NFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” – 8 002,44 zł.

Stąd też należało w „Prognozie na 2024 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 15 840,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 15 840,00 zł

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 15 840,00 zł

- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 15 840,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zmniejszenie o kwotę – 71 060,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 86 900,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 86 900,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 86 900,00 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe 86 900,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Wkład Gminy do pozyskania środków do projektów + 36 900,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont obiektów komunalnych na terenie Gminy Borne Sulinowo + 50 000,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 86 900,00 zł.

Na podstawie uchwały Nr LXX/1054/2024 Rady Miejskiej w Bornem Sulinowie z dnia 11 stycznia 2024 r. dokonano zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 690 400,00 zł i przeniesieniu wydatków budżetowych (+, -) w kwocie 324 600,00 zł między działami, rozdziałami i paragrafami.

Stąd też należało w „Prognozie na 2024 rok” dokonać następujących zmian:

- dochody ogółem zwiększenie o kwotę + 690 400,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zwiększenie o kwotę + 690 400,00 zł
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje + 690 400,00 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 690 400,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę + 690 400,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy + 690 400,00 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy + 690 400,00 zł

- bieżące 0,00 zł
- majątkowe + 690 400,00 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych + 1 015 000,00 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo: Modernizację oświetlenia Gminy Borne Sulinowo (środki własne gminy) – 324 600,00 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zwiększeniu o kwotę + 690 400,00 zł.

Przedłożona Radzie uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Borne Sulinowo na 2024 rok przewiduje zmianę dochodów i wydatków budżetowych:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 537 086,90 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększenie o kwotę + 187 589,01 zł
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 724 675,91 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące + 91 298,44 zł
- pozostałe dochody bieżące + 96 290,57 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 724 675,91 zł
- wydatki ogółem zwiększenie o kwotę + 25 792,16 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększenie o kwotę + 392 394,48 zł
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 366 602,32 zł
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane + 111 911,16 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 366 602,32 zł
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 366 602,32 zł
 - bieżące 0,00 zł
 - majątkowe - 366 602,32 zł
- wynik budżetu + 562 879,06 zł
- przychody budżetu + 562 879,06 zł

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + 562 879,06 zł
- w tym na pokrycie deficytu budżetu + 562 879,06 zł

Ponadto w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

- zwiększenia środków zaplanowanych na Remont i przebudowę dróg gminnych:
Przebudowa ulicy Słowackiego w Bornem Sulinowie (środki RFRD) + 304 093,39 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na zadanie pn. Modernizacja obiektu ZOZ w Bornem Sulinowie (środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) – 0,08 zł,
- zmniejszenia środków zaplanowanych na Budowę sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo: Modernizację oświetlenia Gminy Borne Sulinowo (Rządowy Fundusz Polski Ład) – 798 760,00 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Termomodernizację SP i LO w Bornem Sulinowie (środki własne gminy) + 53 980,28 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Termomodernizację SP i LO w Bornem Sulinowie (Rządowy Fundusz Polski Ład) + 0,26 zł,
- zwiększenia środków zaplanowanych na Przebudowę i modernizację świetlicy wiejskiej w m. Radacz (Rządowy Fundusz Polski Ład) + 74 083,83 zł.

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2024 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 366 602,32 zł.

W związku z tym, iż projekt pn. Budowę sieci oświetleniowych na terenie miasta i gminy Borne Sulinowo: Modernizację oświetlenia Gminy Borne Sulinowo nie uzyskał dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład należało dokonać w „Prognozie na 2025 rok” następujących zmian:

- dochody ogółem zmniejszenie o kwotę – 798 760,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę – 798 760,00 zł
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 798 760,00 zł
- wydatki ogółem zmniejszenie o kwotę - 798 760,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zmniejszenie o kwotę – 798 760,00 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236. ust. 4 pkt. 1 ustawy – 798 760,00 zł

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - 798 760,00 zł
- bieżące 0,00 zł
- majątkowe - 798 760,00 zł

Z uwagi na powyższe limit planowanych i realizowanych przedsięwzięć w roku 2025 oraz limit zobowiązań na lata 2024-2028 uległ zmniejszeniu o kwotę – 798 760,00 zł.

Pomiędzy kwotą w WPF na rok 2024 w kolumnie 9.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” – 881 333 zł, a kwotą wykazaną w wykazie przedsięwzięć w poz. 1.1.2 „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” – 1 022 333 zł, nastąpiła różnica w łącznej kwocie 141 000 zł.

Na kwotę tę składają się następujące przedsięwzięcia:

Przebudowa drogi Juchowo – 141 000 zł, gdzie kwota ta stanowi wkład własnych Gminy do realizacji projektu i jest ujęta w budżecie na paragrafie 6050.

Po dokonanych zmianach w całym okresie objętym prognozą wskaźnik planowanej kwoty przypadających do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu wraz z należnymi odsetkami do dochodów danego roku budżetowego nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań obliczonego na podstawie art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2024r. wyniesie 23 925 876,23 zł.

Informacje uzupełniające:

Gmina Borne Sulinowo jest właścicielem spółki pod nazwą „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Bornem Sulinowie”, w której posiada 100 % udziałów.

Gmina Borne Sulinowo nie posiada zaciągniętych zobowiązań w Parabankach.

W rozchodach są spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w stosunku, do których podpisane są umowy.